

# SMLOUVA O PROVÁDĚNÍ AUDITU

Smluvní strany:

1) **Jihočeské nemocnice, a.s.**

se sídlem B. Němcové 585/54, 370 01 České Budějovice

IČ: 260 93 804

DIČ: CZ26093804, pouze pro účely DPH DIČ: CZ699005400

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 1451

zastoupení: MUDr. Zuzana Roithová, MBA, předsedkyně představenstva a Ing. Michal Čarvaš, MBA, člen představenstva

bankovní spojení: Československá obchodní banka, a.s.

číslo účtu: 196948652/0300

*jako klient na straně jedné (dále jen „Klient“)*

a

2) **Konsorcium Audit One zastoupené společností AUDIT ONE s.r.o.**

**1) AUDIT ONE s.r.o.**

se sídlem Pobřežní 620/3, 186 00 Praha 8

IČ: 09938419

DIČ: CZ09938419

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 345046

Zastoupení: Ing. Rudolf Černý, jednatel společnosti

bankovní spojení: Komerční banka, a.s.

číslo účtu: 123-4457930257/0100

**2) NBG, spol. s r.o.**

se sídlem Štefánikova 256/34, Smíchov, 150 00 Praha 5

IČ: 62587358

DIČ: CZ62587358

Společnost zapsaná v obchodní rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou C 34055

Zastoupení: Ing. Lukáš Kvapil, jednatel společnosti

bankovní spojení: Komerční banka, a.s.

číslo účtu: 19-2783310257/0100

Statutární auditoři:

1. Ing. Rudolf Černý

2. Ing. Jakub Kovář

3. Ing. Jana Drahná

4. Ing. Lukáš Kvapil

*jako auditor na straně druhé (dále jen „Auditor“)*

uzavřely dnešního dne podle § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, a podle § 17 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů, tuto

## **smlouvu o provádění auditu**

### **1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ**

- 1.1. Klient prohlašuje, že je veřejným zadavatelem ve smyslu § 4 odst. 1 písm. e) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**zákon o ZVZ**“). Klient je podle zákona o ZVZ povinen zadat veřejnou zakázku v zadávacím řízení.
- 1.2. Klient dále prohlašuje, že Jihočeské nemocnice, a.s., se sídlem České Budějovice, B. Němcové 585/54, PSČ 370 01, IČ: 260 93 804, jako centrální zadavatel podle § 9 odst. 1 písm. b) zákona o ZVZ, který provádí zadávací řízení a zadává veřejnou zakázku mimo jiné na účet Klienta, dne 17. 01. 2022 ve smyslu ust. § 56 zákona o ZVZ odeslal oznámení o zahájení zadávacího řízení k uveřejnění způsobem podle § 212 zákona o ZVZ pod evidenčním číslem Z2022-002563 za účelem uzavření zadání veřejné zakázky na služby spočívající v poskytování auditorských služeb. Na základě výsledku zadávacího řízení uzavírá Klient tuto smlouvu o provádění auditu s Auditorem.

### **2. SMLUVNÍ STRANY**

- 2.1. Auditor prohlašuje, že je právnickou osobou řádně podnikající podle zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, a podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů, která vykonává auditorskou činnost dle této smlouvy a která je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod spisovou značkou C 345046 (AUDIT ONE s.r.o.); C 34055 (NBG, spol. s r.o.) a je zapsaná v rejstříku auditorských společností Komory auditorů ČR s číslem auditorského oprávnění 604 (AUDIT ONE s.r.o.); 134 (NBG, spol. s r.o.). Auditor dále prohlašuje, že splňuje veškeré podmínky a požadavky v této smlouvě stanovené a je oprávněn tuto smlouvu uzavřít a řádně plnit povinnosti v ní obsažené.
- 2.2. Klient prohlašuje, že je obchodní společností řádně založenou a zapsanou podle českého právního řádu v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 1451, která se zabývá poskytováním zdravotních služeb. Klient dále prohlašuje, že splňuje veškeré podmínky a požadavky v této smlouvě stanovené a je oprávněn tuto smlouvu uzavřít a řádně plnit povinnosti v ní obsažené.
- 2.3. Klient dále prohlašuje, že je povinným subjektem dle § 2 odst. 1 písm. n) zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**zákon o registru smluv**“), a jako takový má povinnost zveřejnit tuto smlouvu v registru smluv. S ohledem na skutečnost, že právo zaslat smlouvu k uveřejnění do registru smluv náleží dle zákona o registru smluv oběma smluvním stranám, dohodly se smluvní strany za účelem vyloučení případného duplicitního zaslání smlouvy k uveřejnění do registru smluv na tom, že tuto smlouvu zašle k uveřejnění do registru smluv Klient. Klient bude ve vztahu k této smlouvě plnit též ostatní povinnosti vyplývající pro něj ze zákona o registru smluv.
- 2.4. Smluvní strany shodně prohlašují, že tuto smlouvu uzavírají jako podnikatelé v souvislosti s jejich podnikatelskou činností.

### **3. PŘEDMĚT A ÚČEL SMLOUVY**

- 3.1. Předmětem této smlouvy je povinnost Auditora za odměnu provádět pro Klienta auditorské služby, které budou spočívat především v následujícím:
- (i) průběžný audit účetnictví Klienta;
  - (ii) ověřování řádných účetních závěrek Klienta;
  - (iii) ověřování výročních zpráv Klienta;
  - (iv) ověřování správnosti údajů ve zprávách o vztazích mezi propojenými osobami;
  - (v) plnění dalších povinností dle této smlouvy nebo vyplývajících z příslušných právních předpisů.
- 3.2. Auditor je povinen plnit své povinnosti dle odst. 3.1. této smlouvy počínaje účinností této smlouvy, tedy počínaje ve vztahu k účetnímu období kalendářního roku, ve kterém tato smlouva nabyla účinnosti.
- 3.3. Účelem této smlouvy je především zajištění řádného plnění zákonných povinností Klienta ve vztahu k jeho účetnictví, účetním závěrkám, výročním zprávám a dalším účetním dokumentům, a to především pokud jde o povinnost Klienta mít tyto dokumenty ověřeny auditorem, případně zajistit zprávu auditora o ověření těchto dokumentů.

### **4. TERMÍNY PLNĚNÍ**

- 4.1. Auditor bude plnit své povinnosti průběžně tak, aby bylo řádně a včas dosaženo účelu této smlouvy.
- 4.2. Auditor je povinen předat Klientovi zprávu auditora o ověření účetní závěrky Klienta (statutární auditorská zpráva) nejpozději do 15. dubna následujícího po ukončení předmětného účetního období, ke kterému se účetní závěrka vztahuje. Tento termín bude případně upraven na žádost Klienta dle jeho provozních potřeb, avšak při splnění podmínky dle odst. 4.3. této smlouvy. Zpráva auditora bude splňovat veškeré zákonem požadované náležitosti a bude řádně podepsána, ne však dříve, než je datum podpisu ověřované účetní závěrky.
- 4.3. Podmínkou pro řádné splnění povinnosti Auditora k předložení statutární auditorské zprávy je splnění povinnosti Klienta předložit Auditorovi nejpozději čtrnáct (14) dní před 15. dubnem nebo jinak upraveným termínem dle odst. 4.2. této smlouvy:
- (i) konečnou podobu účetní závěrky se všemi formálními a obsahovými náležitostmi a řádně podepsanou členy statutárního orgánu Klienta,
  - (ii) potřebné doklady, které si k ověření řádné účetní závěrky Auditor včas vyžádal.
- O dobu prodlení s plněním této povinnosti Klienta se prodlužuje i termín pro předložení statutární auditorské zprávy Auditora Klientovi.
- 4.4. Zpráva auditora bude předána Klientovi ve čtyřech (4) vyhotoveních v českém jazyce, případně na žádost Klienta i ve čtyřech (4) vyhotoveních v anglickém jazyce.
- 4.5. Auditor dokončí ověření příslušné výroční zprávy sestavené Klientem a ověření správnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami nejpozději do sedmi (7) dnů poté, kdy mu budou tyto dokumenty předloženy v konečné podobě schválené statutárním orgánem Klienta a řádně podepsané členy statutárního orgánu Klienta a kdy mu budou předloženy potřebné podklady, které si Auditor k ověření výroční zprávy a ověření správnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami písemně

předem včas vyžádal, tj. které si vyžádal nejpozději do 31. března následujícího po ukončení předmětného účetního období, ke kterému se výroční zpráva a zpráva o vztazích mezi propojenými osobami vztahují. V uvedené lhůtě předá Auditor Klientovi doklad o řádném splnění této povinnosti k ověření uvedených dokumentů; je-li tímto dokladem doklad upravený právními předpisy nebo jinými předpisy, bude tento doklad splňovat náležitosti právních nebo jiných předpisů.

## **5. ODMĚNA AUDITORA**

5.1. Auditorovi náleží za plnění jeho povinností dle této smlouvy odměna za období **12 měsíců** ve výši: **44 000 Kč** (slovy čtyřicet čtyři tisíc korun českých) bez DPH.

K této odměně bude připočtena daň z přidané hodnoty podle sazby platné ke dni uskutečnění zdanitelného plnění. Odměna bude uhrazena na základě řádně vystavené faktury Auditora.

5.2. Odměna uvedená v odst. 5.1. této smlouvy náleží Auditorovi vždy za plnění jeho povinností ve vztahu ke každému jednomu účetnímu období, ve kterém Auditor své plnění Klientovi poskytoval.

5.3. V odměně Auditora jsou zahrnuty veškeré náklady, které Auditorovi při plnění jeho povinností dle této smlouvy vzniknou, např. náklady na pracovníky Auditora, jeho cestovní výdaje atd. Auditor není oprávněn domáhat se po Klientovi úhrady jakýchkoliv svých nákladů nebo hotových výdajů či jiných plateb nad rámec sjednané odměny.

5.4. Právo Auditora na zaplacení odměny za plnění jeho povinností za konkrétní účetní období vzniká dnem předání zprávy auditora dle odst. 4.2. této smlouvy, pokud zároveň Auditor splnil další své povinnosti dle této smlouvy, tedy zejména došlo k řádnému ověření účetní závěrky, výroční zprávy a správnosti údajů ve zprávách o vztazích mezi propojenými osobami za dané účetní období.

5.5. Odměna se považuje za zaplacenou v okamžiku, kdy byla příslušná částka odepsána z účtu Klienta ve prospěch účtu Auditora. Auditor není oprávněn požadovat žádné zálohy. Odměna bude hrazena na účet Auditora uvedený v příslušné faktuře, kterou bude odměna vyúčtována.

5.6. Auditor je povinen vystavit fakturu nejdříve dnem, kdy mu vzniklo právo na odměnu. Splatnost faktury je třicet (30) dnů od jejího doručení.

5.7. Faktura Auditora musí obsahovat následující údaje: označení smluvních stran a adresy jejich sídla, IČ a DIČ smluvních stran, číslo faktury, den vystavení a den splatnosti faktury, den uskutečnění zdanitelného plnění, označení peněžního ústavu a číslo účtu, na který se má platit v souladu s touto smlouvou, fakturovanou částku bez DPH, včetně DPH a případné další náležitosti stanovené příslušnými právními předpisy.

5.8. Nebude-li faktura obsahovat stanovené náležitosti, nebo v ní nebudou správně uvedené údaje dle této smlouvy, je Klient oprávněn fakturu vrátit ve lhůtě deseti (10) dnů od jejího obdržení Auditorovi. V takovém případě se přerušuje běh lhůty splatnosti a nová lhůta splatnosti počne běžet doručením opravené faktury Klientovi.

5.9. Auditor se zavazuje vystavit Klientovi na odměnu fakturu ve formátu PDF a zaslat ji Klientovi na e-mailovou adresu, kterou Klient Auditorovi označí. Takto vystavená faktura musí splňovat formální náležitosti vyplývající z příslušných právních předpisů.

5.10. Klient je oprávněn zčásti nebo zcela odepřít plnění odměny, pokud Auditor neposkytoval svá plnění řádně.

## 6. POVINNOSTI AUDITORA

- 6.1. Auditor je povinen při plnění svých povinností dodržovat příslušná ustanovení obecně závazných právních předpisů a jiných standardů týkajících se jeho činnosti, zejména pokud jde o povinnosti stanovené zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, včetně právních předpisů, které tyto zákony případně později nahradí, a včetně prováděcích předpisů k těmto zákonům, dále pokud jde o mezinárodní auditorské standardy, aplikační doložky Komory auditorů ČR, jakož i stavovské předpisy včetně Etického kodexu vydaného Komorou auditorů ČR atd.
- 6.2. Auditor je v případě účetní závěrky povinen především ověřit, zda účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz stavu majetku a závazků, vlastního kapitálu, výsledku hospodaření a finanční situace Klienta, včetně posouzení naplnění zásady nepřetržitého trvání (zásada „*going concern*“), dále zda je účetnictví Klienta vedeno úplně, průkazným způsobem, správně, srozumitelně, přehledně a způsobem zaručujícím trvalost účetních záznamů a v souladu se všemi předmětnými právními předpisy a standardy.
- 6.3. Ověření příslušné výroční zprávy Klienta bude zahrnovat ověření skutečností, zda tato výroční zpráva obsahuje zákonem požadované náležitosti a zda je v souladu s Auditorem ověřenou řádnou účetní závěrkou.
- 6.4. Bez zbytečného odkladu po nabytí účinnosti této smlouvy a vždy pro každé následující účetní období sdělí Auditor Klientovi požadavky na poskytnutí právních, účetních a jiných dokumentů, jakož i dalších požadavků na poskytnutí součinnosti nezbytných pro plnění povinností Auditora.
- 6.5. Auditor zpracuje zprávu auditora a předloží svůj názor na příslušnou řádnou účetní závěrku sestavenou Klientem (výrok auditora). Auditor ověří informace prokazující údaje uvedené v účetní závěrce. Auditor posuzuje významné účetní odhady a rozhodnutí vedení účetní jednotky, které byly do účetní závěrky ověřovaného období promítnuty. Povinností Auditora je postupovat v souladu s auditorskými standardy tak, aby získal všechny informace, které jsou podle jeho nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření účetní závěrky a poskytují přiměřenou jistotu, že účetní závěrka, výroční zpráva a zpráva o vztazích mezi propojenými osobami neobsahují významné nesprávnosti.
- 6.6. Auditor realizuje takové postupy, aby získal dostatečné a vhodné důkazní informace, že byly zjištěny všechny události do data vyhotovení zprávy auditora, které by mohly vyžadovat úpravy ověřované účetní závěrky nebo jejich uvedení v účetní závěrce. Při získávání informací vztahujících se ke všem významným událostem vzniklým v období od rozvahového dne, resp. data sestavení řádné účetní závěrky, do data vyhotovení zprávy auditora poskytne Klient Auditorovi součinnost a je povinen předložit mu dokumenty a sdělit informace týkající se všech v tomto období nastalých významných skutečností ovlivňujících vypovídací schopnost Auditorem ověřované účetní závěrky.
- 6.7. Auditor je povinen předem s Klientem projednat veškeré své závěry včetně zprávy o ověření účetní závěrky, zejména pokud takové projednání je stanoveno právními předpisy.
- 6.8. Ověření správnosti údajů uvedených v příslušné zprávě o vztazích mezi propojenými osobami bude zahrnovat ověření, zda jsou informace ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami uvedeny srozumitelně, věcně správně, v potřebném rozsahu a nezavádějícím způsobem, korespondují s poznatky, které Auditor získal v průběhu ověřování, jsou tyto informace v souladu s informacemi uvedenými v účetní závěrce a prokazatelně nedošlo z některého smluvního vztahu ke vzniku újmy na úkor Klienta.
- 6.9. Veškeré činnosti Auditora dle této smlouvy budou prováděny tak, aby Auditor získal

přiměřenou jistotu, že výroční zpráva a její součásti neobsahují významné nesprávnosti.

- 6.10. Auditor bude pro Klienta provádět od účinnosti této smlouvy až po její ukončení průběžnou kontrolu účetnictví a poskytovat poradenskou činnost související s účetnictvím a se sestavovanou řádnou účetní závěrkou. Tato kontrola a poradenská činnost bude prováděna na základě plánu sestaveného Auditorem.
- 6.11. Auditor je povinen Klienta neprodleně informovat o zjištěných nedostatcích týkajících se předmětu jeho plnění, zejména pokud jde o nedostatky v účetnictví a souvisejících evidenčních systémech.
- 6.12. Auditor je povinen mít uzavřeno povinné pojištění auditorů ve smyslu zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů a prohlašuje, že má takové pojištění uzavřeno v dostatečném rozsahu odpovídajícím převzatým povinnostem z této smlouvy.

## **7. POVINNOSTI KLIENTA**

- 7.1. Klient je povinen poskytnout Auditorovi veškerou potřebnou součinnost, zejména pokud jde o poskytnutí všech potřebných podkladů a informací nezbytných pro plnění povinností Auditora. Auditor je povinen o takovou nebo jinou součinnost dle této smlouvy požádat s dostatečným časovým předstihem zejména se zohledněním rozsahu a charakteru požadované součinnosti.
- 7.2. Klient je povinen zpřístupnit Auditorovi v nezbytném rozsahu veškeré účetní doklady a jiné dokumenty, které jsou potřebné pro výkon jeho činnosti dle této smlouvy, včetně možnosti ověření stavu majetku a jiných v účetnictví vykazovaných hodnot. Auditor je oprávněn se účastnit provádění inventarizace majetku Klienta.
- 7.3. Klient se zavazuje zajistit nezbytnou součinnost členů statutárního orgánu Klienta a dalších dotčených pracovníků.
- 7.4. Klient se dále zavazuje poskytnout Auditorovi na jeho vyžádání relevantní účetní záznamy v elektronické podobě. Předání se uskuteční podle konkrétně dohodnutých podmínek formou předávacího soupisu spolu s uvedením informací, které Auditorovi umožní převést obsah účetních záznamů do formy, v níž budou čitelné a dále zpracovatelné. Klient neodpovídá za převoditelnost obsahu účetních záznamů poskytnutých v elektronické podobě do požadované formy, avšak je povinen Auditorovi poskytnout v této souvislosti veškerou rozumně požadovanou technicky dostupnou součinnost, která jej však nesmí zatížit nad míru přiměřenou poměrům.
- 7.5. Klient je povinen poskytnout Auditorovi v potřebném rozsahu kopie jím vyžádaných dokumentů, účetních dokladů a dalších podkladů pro účely vedení a archivace spisu Auditora v souladu s požadavky právních a dalších předpisů pro plnění právní povinnosti Auditora.

## **8. TRVÁNÍ A UKONČENÍ SMLOUVY**

- 8.1. Smlouva nabývá účinnosti dnem jejího podpisu oběma smluvními stranami, pokud zákon nestanoví den pozdější. Smlouva se uzavírá na dobu určitou – 48 měsíců od její účinnosti s šestiměsíční výpovědní dobou. Smlouvu je možno vypovědět z jakéhokoli důvodu či bez uvedení důvodu. Výpovědní doba začíná běžet prvním dnem měsíce následujícího po doručení písemné výpovědi druhé smluvní straně. Uplynutím výpovědní doby se smlouva ruší.

- 8.2. Smluvní strany mohou odstoupit od smlouvy z důvodů upravených v příslušných právních předpisech a z důvodů uvedených v této smlouvě. Odstoupení musí být učiněno v písemné formě a musí být odesláno druhé smluvní straně.
- 8.3. Klient je oprávněn odstoupit od smlouvy v případě, že se Auditor ocitne v situaci, ohrožující řádné plnění povinností ze smlouvy (zejména zrušení Auditora bez právního nástupce, úpadek Auditora, ztráta nebo pozastavení oprávnění k výkonu auditorské činnosti). Klient je rovněž oprávněn odstoupit od smlouvy v případě, že průběžné plnění povinností Auditora bude vyvolávat důvodné pochybnosti Klienta o řádném a včasném dokončení povinností Auditora, zejména pokud jde o předložení zprávy auditora, a Auditor v poskytnuté lhůtě v délce nejméně deseti (10) dnů nezjedná nápravu svých případných nedostatků v postupu plnění své povinnosti a nepředloží Klientovi dostatečná ujištění o své schopnosti dostát svým povinnostem. Klient je rovněž oprávněn odstoupit od smlouvy v případě prodlení Auditora s předložením zprávy auditora dle odst. 4.2. této smlouvy a/nebo dokladu dle odst. 4.5. této smlouvy po dobu nejméně deseti (10) dnů.
- 8.4. Odstoupení od smlouvy nabývá účinnosti dnem doručení oznámení o odstoupení druhé smluvní straně a práva a povinnosti zanikají ke dni účinnosti oznámení o odstoupení. Jestliže se oznámení o odstoupení nepodaří doručit druhé smluvní straně, nabývá odstoupení od smlouvy účinnosti sedmý (7.) den po jeho odeslání druhé smluvní straně.
- 8.5. Obě smluvní strany jsou dále i bez uvedení důvodu oprávněny písemně vypovědět tuto smlouvu bez výpovědní doby s účinností pro následující účetní období, pokud bude výpověď doručena druhé smluvní straně nejpozději do 30. června předcházejícího účetní období, kterého se výpověď týká.

## **9. ODPOVĚDNOST ZA ÚJMU A SANKCE**


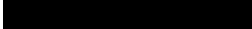
- 9.1. Smluvní strany si vzájemně odpovídají za újmu (včetně újmy nemajetkové), kterou způsobí druhé smluvní straně porušením právní povinnosti (včetně povinnosti sjednané v této smlouvě). Odpovědnost smluvních stran za újmu způsobenou v souvislosti s touto smlouvou se řídí příslušnými právními předpisy České republiky.
- 9.2. Každá ze smluvních stran je povinna předcházet vzniku újmy, učinit vhodná a přiměřená opatření k odvrácení hrozící újmy a v případě vzniku újmy učinit veškerá rozumně požadovaná opatření k tomu, aby rozsah újmy byl co nejnižší.
- 9.3. Auditor je povinen zaplatit Klientovi smluvní pokutu ve výši 10.000 Kč za každý započatý kalendářní den prodlení s předložením zprávy auditora ve smyslu odst. 4.2. této smlouvy.
- 9.4. Auditor se zavazuje plnit povinnosti, jejichž splnění je utvrzeno smluvní pokutou, i po zaplacení smluvní pokuty. Auditor se zavazuje plnit smluvní pokutu bez ohledu na své zavinění a bez ohledu na okolnosti vylučující odpovědnost.
- 9.5. Ujednáním nebo zaplacením smluvní pokuty se Auditor nezbavuje povinnosti k náhradě újmy způsobené Klientovi porušením povinnosti utvrzené smluvní pokutou. Klient je oprávněn požadovat vedle smluvní pokuty i náhradu újmy. Auditor je povinen nahradit Klientovi způsobenou újmu v plné výši, a to i pokud převyšuje smluvní pokutu. Za újmu se považují také veškeré sankční platby, které bude Klient povinen uhradit orgánům veřejné moci v souvislosti s porušením povinnosti Klienta, pokud porušení takové povinnosti Klienta bude zapříčiněno porušením povinnosti Auditora dle této smlouvy.
- 9.6. Smluvní pokuta je splatná nejpozději do sedmi (7) dnů poté, co Auditor poruší smluvní povinnost, jejíž splnění je utvrzeno smluvní pokutou. Bez ohledu na ujednání předchozí věty je smluvní pokuta vždy splatná nejpozději do sedmi (7) dnů poté, co Klient požádá Auditora o zaplacení smluvní pokuty.

- 9.7. Smluvní strany se zavazují zaplatit druhé smluvní straně úrok z prodlení ve výši 0,05 % z dlužné částky za každý započatý den prodlení se splněním své peněžité povinnosti dle této smlouvy.
- 9.8. Za porušení právní povinnosti ve smyslu této smlouvy se rovněž považuje, jestliže se některé prohlášení Auditora, učiněné v této smlouvě, ukáže být nepravdivým, nepřesným či zavádějícím (dále též jen „**Porušení prohlášení**“). Auditor se zavazuje nahradit Klientovi újmu, která mu vznikne v příčinné souvislosti s Porušením prohlášení, neboť Porušení prohlášení se považuje za porušení povinnosti Auditora jednat poctivě, čestně, svědomitě, s péčí řádného hospodáře a v souladu se zásadami poctivého obchodního styku a dále za porušení povinnosti Auditora předcházet hrozící újmě.


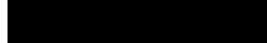
## 10. KOMUNIKACE SMLUVNÍCH STRAN


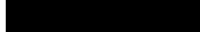
- 10.1. Má-li být dle této smlouvy doručeno oznámení, žádost či jiné sdělení druhé smluvní straně v písemné formě, zašle odesílající strana tuto zásilku doporučenou poštou, datovou schránkou, má-li Klient povolen příjem poštovních datových zpráv, e-mailem nebo ji předá osobně oprávněnému zástupci druhé smluvní strany proti potvrzení o převzetí.
- 10.2. V případě, že adresát zásilky odmítne tuto bezdůvodně převzít, má se za to, že zásilka byla doručena dnem, kdy byla bezdůvodně odmítnuta. V případě, že zásilka bude uložena pro adresáta u osoby pověřené jejím doručením, má se za to, že zásilka byla doručena třetí (3.) den po jejím uložení. Tímto ustanovením není nijak dotčen odst. 8.4. této smlouvy.
- 10.3. Smluvní strany uvedly za účelem doručování ve smyslu odst. 10.1. této smlouvy následující kontaktní údaje:

Klient:

**Jihočeské nemocnice, a.s.**  
B. Němcové 585/54  
370 01 České Budějovice  
Kontakt: Ing. Michal Čarvaš, MBA  
Tel.:   
E-mail: 

Auditor:

**AUDIT ONE s.r.o.**  
Pobřežní 620/3  
186 00 Praha 8  
Tel.:   
E-mail: 

**NBG, spol. s r.o.**  
Štefánikova 256/34  
150 00 Praha 5 Smíchov  
Tel.:   
E-mail: 

- 10.4. V ostatních případech neupravených v odst. 10.1. této smlouvy či uvedených v jiných ustanoveních této smlouvy může komunikace mezi smluvními stranami (resp. jejich oprávněnými zástupci) probíhat též ústní formou (zejména též prostřednictvím telefonů) či elektronickou formou (e-mailová komunikace) na jinou e-mailovou adresu, než která je uvedena v odst. 10.3. této smlouvy.
- 10.5. Za jednání smluvních stran dle této smlouvy se vedle jednání statutárních orgánů smluvních stran rozumí ve smyslu ustanovení § 430 zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, ve



znění pozdějších předpisů, též jednání oprávněných zástupců pověřených smluvní stranou, aby za ni jednala v záležitostech týkajících se této smlouvy a jejího plnění.

10.6. Smluvní strany tímto jmenují a pověřují osoby oprávněné vzájemně jednat v záležitostech týkajících se plnění této smlouvy:

10.6.1. za Klienta bude jednat ve věci plnění této smlouvy jako zástupce:

[REDACTED]

10.6.2. za Auditora bude jednat ve věci plnění této smlouvy jako zástupce:

[REDACTED]

10.7. Smluvní strany se dohodly, že veškerá oznámení, žádosti či sdělení dle této smlouvy budou činěna v českém jazyce. V českém jazyce bude probíhat též jiná komunikace mezi smluvními stranami vedená v souvislosti s touto smlouvou.

10.8. Smluvní strany se zavazují, že oznámí neprodleně druhé smluvní straně změnu jakéhokoliv z výše uvedených kontaktních údajů či změnu pověřených osob ve smyslu odst. 10.6. této smlouvy. Tyto změny nepodléhají schválení druhou smluvní stranou a nepovažují se za změnu této smlouvy ve smyslu odst. 14.4. této smlouvy.

## **11. PRÁVNÍ NÁSTUPNICTVÍ**

11.1. Smluvní strany se dohodly a souhlasí, že práva a povinnosti Klienta upravená touto smlouvou přecházejí na jeho právní nástupce, pokud dříve nezanikla.

11.2. Auditor se zavazuje, že nebude klást překážky převodu či přechodu práv a povinností Klienta upravených touto smlouvou na právního nástupce Klienta, jakož i na osobu či osoby, které budou součástí téhož koncernu jako Klient, a že za tím účelem poskytne Klientovi potřebnou součinnost.

## **12. OCHRANA INFORMACÍ**

12.1. Smluvní strany se zavazují dodržovat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozvěděly v souvislosti s touto smlouvou. Povinnost mlčenlivosti se nevztahuje na ty skutečnosti, které jsou nebo se stanou obecně známými, aniž by se tak stalo v důsledku porušení této smlouvy. Za všech okolností jsou smluvní strany povinny zachovávat výrobní a obchodní tajemství druhé smluvní strany jakož i mlčenlivost o veškerých skutečnostech, které by mohly negativně ovlivnit konkurenceschopnost druhé smluvní strany.

12.2. Smluvní strana, která získala skutečnost chráněnou dle tohoto článku smlouvy od druhé smluvní strany, se zavazuje zajistit, aby tuto skutečnost uchoval v tajnosti a nezneužil ji žádný z jejích pracovníků, orgánů nebo členů jejích orgánů bez ohledu na jeho zařazení, který se dostane nebo by se mohl dostat do styku s touto skutečností.

12.3. Omezení stanovená v odst. 12.1. této smlouvy se nevztahují na poskytování informací spolupracujícím osobám a/nebo konzultantům obou smluvních stran v potřebném rozsahu, pokud tyto spolupracující osoby a/nebo konzultanti budou zavázáni k ochraně informací nejméně ve stejném rozsahu jako smluvní strany.

12.4. Smluvní strany jsou však oprávněny podávat potřebná vysvětlení a údaje příslušným oprávněným státním a veřejným úřadům a institucím v České republice a/nebo oprávněným

veřejným úřadům a institucím Evropské unie, jakož i plnit oznamovací povinnosti a uveřejňovat údaje, dokumenty a informace, pokud jsou k tomu povinny dle příslušných obecně závazných právních předpisů.

- 12.5. Získá-li některá smluvní strana od druhé smluvní strany dokumenty, které obsahují skutečnosti chráněné dle článku 12. této smlouvy, bez ohledu na jejich formu, která může být listinná či elektronická, je tato smluvní strana povinna zajistit bezpečné uložení těchto dokumentů tak, aby nemohlo dojít k prozrazení či zneužití chráněných skutečností. Smluvní strany jsou povinny si bez zbytečného odkladu po ukončení této smlouvy vrátit veškeré dokumenty, které obsahují skutečnosti chráněné dle tohoto článku smlouvy, a to bez ohledu na jejich formu, která může být listinná či elektronická. Tímto není dotčeno uchování dokumentů pro plnění zákonné povinnosti Auditora či Klienta, zejména pro účely archivace.
- 12.6. Smluvní strany se zavazují dodržovat povinnosti uvedené v tomto článku smlouvy po celou dobu trvání smlouvy i po dobu od ukončení této smlouvy.
- 12.7. Auditor se výslovně zavazuje zachovávat mlčenlivost o všech osobních údajích a/nebo jiných údajích chráněných zvláštními právními předpisy, se kterými se případně dostane do styku při plnění této smlouvy. Auditor se zavazuje po ukončení této smlouvy odstranit veškeré údaje a data uložená ve své výpočetní technice a/nebo na paměťových médiích nebo uložená v listinné podobě tak, aby tyto údaje a data nebylo možno žádným způsobem zneužít, obnovit a/nebo s nimi dále jakkoli nakládat. Tímto není dotčeno uchování dokumentů pro plnění zákonné povinnosti Auditora, zejména pro účely archivace.
- 12.8. Při nakládání s osobními údaji a/nebo jinými údaji chráněnými zvláštními právními předpisy, se kterými se případně Auditor dostane do styku při plnění této smlouvy, je vždy rozhodujícím hlediskem ochrana práv a zájmů Klienta.

### **13. VYHRÁZENÉ ZMĚNY ZÁVAZKU**

- 13.1. Klient si jako zadavatel vyhrazuje změny závazku z této smlouvy ve smyslu § 100 zákona o ZVZ upravené v tomto článku smlouvy, přičemž tyto změny nemění celkovou povahu veřejné zakázky ve smyslu odst. 1.2. této smlouvy (dále též jen „**Veřejná zakázka**“).
- 13.2. Klient si v souladu s ust. § 100 odst. 2 zákona o ZVZ a § 222 odst. 10 písm. a) zákona o ZVZ vyhrazuje možnost změny dodavatele v průběhu plnění Veřejné zakázky, jestliže během této doby dojde ke zrušení smlouvy na Veřejnou zakázku odstoupením, dohodou smluvních stran nebo z jiných důvodů. Klient se v takovém případě přednostně obrátí na poddodavatele vybraného dodavatele (tj. Auditora), který se podílel na plnění Veřejné zakázky, a v případě, že s tím bude poddodavatel souhlasit, nahradí vybraného dodavatele (tj. Auditora) při plnění Veřejné zakázky za podmínky, že poddodavatel splní Veřejnou zakázku za podmínek původně sjednaných s vybraným dodavatelem (tj. Auditorem) nebo za podmínek pro Klienta výhodnějších. V případě, že vybraný dodavatel (tj. Auditor) neplnil Veřejnou zakázku za pomoci žádného poddodavatele, nebo že žádný z takových poddodavatelů nemá zájem o plnění Veřejné zakázky za podmínek uvedených v tomto odstavci, obrátí se Klient na účastníka zadávacího řízení, který se po hodnocení nabídek umístil jako druhý v pořadí za vybraným dodavatelem (tj. Auditorem), a v případě, že s tím bude tento účastník zadávacího řízení souhlasit, nahradí vybraného dodavatele (tj. Auditora) při plnění Veřejné zakázky za podmínky, že tento účastník splní Veřejnou zakázku za cenových podmínek původně sjednaných s vybraným dodavatelem (tj. Auditorem) a rovněž v souladu se zadávacími podmínkami nebo za podmínek pro Klienta výhodnějších. Změna dodavatele na plnění Veřejné zakázky podléhá v souladu s příslušnými právními předpisy schválení nejvyšším orgánem Klienta.

#### 14. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 14.1. Smluvní strany prohlašují, že si tuto smlouvu přečetly, že s jejím obsahem souhlasí a že vyjadřuje jejich pravou, svobodnou a vážnou vůli. Smluvní strany dále prohlašují, že tuto smlouvu neuzavřely v tísní ani za nápadně nevýhodných podmínek. Na důkaz toho připojují jejich oprávnění zástupci své vlastnoruční podpisy.
- 14.2. Pokud v této smlouvě není stanoveno jinak, řídí se právní vztahy z ní vzniklé právním řádem České republiky, zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanským zákoníkem, ve znění pozdějších předpisů, a zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů.
- 14.3. Tato smlouva představuje úplnou dohodu smluvních stran o předmětu této smlouvy a nahrazuje veškerá předešlá ujednání smluvních stran ústní i písemná týkající se předmětu této smlouvy.
- 14.4. Tato smlouva může být měněna pouze písemnými, vzestupně číslovanými dodatky, uzavřenými na základě dohody obou smluvních stran. Tímto není dotčena možnost vyhrazených změn závazku nebo jiných výslovných úprav této smlouvy, k nimž dochází automaticky, či bez potřeby uzavírat dodatek.
- 14.5. Neplatnost, neúčinnost či nevymahatelnost jednotlivého ustanovení této smlouvy, nezpůsobuje neplatnost, neúčinnost či nevymahatelnost smlouvy jako celku. Smluvní strany se zavazují takové ustanovení nahradit bez zbytečného odkladu jiným ustanovením, které bude platné, účinné a vymahatelné a které svým obsahem bude nejvíce odpovídat smyslu a účelu původního ustanovení a této smlouvy. Toto ustanovení smlouvy se přiměřeně použije i při eventuálním doplnění chybějících částí smlouvy.
- 14.6. Smluvní strany se zavazují řešit případné spory vzniklé z této smlouvy smírem v souladu s účelem této smlouvy. Dožádaná smluvní strana je povinna se zúčastnit jednání o vyřešení sporu do jednoho (1) týdne od požádání druhou smluvní stranou. Nepodaří-li se vyřešit případný spor smírnou cestou, bude spor mezi smluvními stranami projednán a rozhodnut před věcně příslušným soudem v Českých Budějovicích.
- 14.7. Klient prohlašuje, že tato smlouva byla uzavřena na základě rozhodnutí jeho nejvyššího orgánu, kterým byl určen Auditor, a to na návrh kontrolního orgánu Klienta a na základě doporučení výboru pro audit zřízeného Klientem.
- 14.8. Tato smlouva byla sepsána v českém jazyce a elektronicky podepsána, tudíž má smlouva platnost originálu.

**Auditor:**

V Praze 4. 4. 2022

.....  
Ing. Rudolf Černý  
jednatel společnosti  
AUDIT ONE s.r.o.

**Klient:**

V Českých Budějovicích 1. 4. 2022

.....  
MUDr. Zuzana Roithová, MBA  
předsedkyně představenstva  
Jihočeské nemocnice, a.s.

.....  
Ing. Lukáš Kvapil  
jednatel společnosti  
NBG spol. s r.o.

.....  
Ing. Michal Čarvaš, MBA  
člen představenstva  
Jihočeské nemocnice, a.s.